

中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)

新 北 市 總 決 算

新北市政府衛生局主管

新北市醫療作業基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

新北市金山區衛生所編

新北市金山區衛生所
新北市醫療作業基金113年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第 1 - 2 頁
乙、主要表	
1、收支餘絀表	第 3 頁
2、餘絀撥補表	第 4 頁
3、現金流量表及補充說明	第 5 - 6 頁
4、平衡表	第 8 - 9 頁
丙、附屬表	
1、醫療收入明細表	第 10 頁
2、其他業務收入明細表	第 11 頁
3、財務收入明細表	第 12 頁
4、其他業務外收入明細表	第 13 頁
5、醫療成本明細表	第 14 頁
6、其他業務費用明細表	第 15 頁
7、業務外費用明細表	第 16 頁
8、資產折舊明細表	第18 - 19頁
9、資產報廢明細表	第20 - 21頁
10、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 頁
11、主要營運項目執行績效摘要表	第 23 頁
12、基金數額增減明細表	第 24 頁
13、員工人數彙計表	第 25 頁
14、用人費用彙計表	第26 - 27頁
15、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 28 頁

新北市金山區衛生所
新北市醫療作業基金113年度附屬單位決算
目次

16、各項費用彙計表	第29 - 30頁
17、管制性項目及統計所需項目比較表	第 31 頁

**新北市金山區衛生所
新北市醫療作業基金
總 說 明**

中華民國 113 年度

一、業務計畫實施績效：

(一)營業成長：

單位：新臺幣元

計畫別	業務項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減		增減原因
				金額	%	
營運計畫	門診醫療收入	12,246,000	12,273,492	27,492	0.22	

(二)營業效能：

1. 業務短絀占業務收入比率：本年度業務短絀決算數 91 萬 2,755 元，占業務收入決算數 2,403 萬 100 元之-3.80%，較預算所計比率 2.30%，短絀增加 6.1%，主要係雜項業務費用增加所致。
2. 本期短絀占業務收入比率：本年度本期短絀決算數 112 萬 381 元，占業務收入決算數 2,403 萬 100 元之-4.66%，較預算所計比率 2.32%，短絀增加 6.98%，主要係雜項業務費用增加所致。

(三)投資報酬率：

1. 總資產報酬率：本期短絀決算數 112 萬 381 元，與平均資產 2,544 萬 6,168 元，所計之比率-4.40%。
2. 淨值報酬率：本期短絀決算數 112 萬 381 元，與平均淨值 1,370 萬 9,817 元，所計之比率-8.17%。

(四)資產週轉率：

本年度業務收入決算數 2,403 萬 100 元，與本年度平均資產總額 2,544 萬 6,168 元，所計之比率 94.44%。

二、收支餘絀情形：

- (一)本年度決算業務收入 2,403 萬 100 元，較預算數 2,394 萬 2,000 元增加 8 萬 8,100 元，約 0.37%，主要係其他補助收入較預算增加所致。
- (二)本年度決算業務成本與費用 2,494 萬 2,855 元，較預算數 2,339 萬 2,000 元增加 155 萬 855 元，約 6.63%，主要係雜項業務費用較預算增加所致。
- (三)本年度決算業務外收入 206 萬 9,845 元，較預算數 1 萬 5,000 元增加 205 萬 4,845 元，約 13,698.97%，主要係雜項收入所致。
- (四)本年度決算業務外費用 227 萬 7,471 元，較預算數 1 萬元增加 226 萬 7,471 元，約 22,674.71%，主要係雜項費用所致。

三、餘絀撥補實況：

本年度決算本期短絀 112 萬 381 元，連同前期未分配賸餘 24 萬 206 元，合計待填補短絀 88 萬 175 元。

四、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 6 萬 9,054 元，主要係本期短絀 112 萬 381 元及流動負債淨減 859 萬 7,993 元。
- (二)投資活動之淨現金流入(出)0 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入(出)0 元。
- (四)現金及約當現金之淨增加 6 萬 9,054 元，期末現金及約當現金 1,288 萬 5,209 元。

五、資產負債情況：

- (一)資產總額 2,490 萬 7,005 元，其中流動資產 1,545 萬 2,620 元，占資產總額 62.04%；不動產、廠房及設備 945 萬 4,385 元，占資產總額 37.96%。
- (二)負債總額 743 萬 7,354 元，占負債及淨值總額 29.86%，其中流動負債 688 萬 8,373 元，占負債及淨值總額 27.66%；其他負債 54 萬 8,981 元，占負債及淨值總額 2.20%。
- (三)淨值總額 1,746 萬 9,651 元，占負債及淨值總額 70.14%，其中基金 408 萬 8,054 元，占負債及淨值總額 16.41%；公積 1,426 萬 1,772 元，占負債及淨值總額 57.26%；累積餘絀-88 萬 175 元，占負債及淨值總額-3.53%。

六、其他：

(一)併入決算事項：

本年度業務成本與費用及業務外費用決算數超過預算數部分，依業務實際需要，於 113 年 12 月 31 日以新北衛會字第 1132622232 號函及 114 年 1 月 23 日以新北衛會字第 1140172561 號函奉核准併入決算辦理。

(二)補辦預算事項：無。

(三)本年度依附屬單位預算執行要點規定辦理無償取得之資產併決算如下：

本年度依附屬單位預算執行要點辦理受贈資產併決算，業於 114 年 1 月 13 日以新北衛會字第 1140077146 號函奉核同意備查。

(四)本年度依附屬單位預算執行要點規定辦理保留如下：無。

(五)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(六)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項：無。

(七)自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及自償率達成情形：無。

(八)各基金(含所屬分基金)於年度中異動情形(如新設、裁撤、改制、整併或更名等)之說明：無。

**新北市金山區衛生所
新北市醫療作業基金
收支餘絀表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	23,942,000	100.00	24,030,100	100.00	88,100	0.37	25,356,943	100.00
醫療收入	11,757,000	49.11	11,135,640	46.34	-621,360	-5.29	12,516,821	49.36
門診醫療收入	12,246,000	51.15	12,273,492	51.08	27,492	0.22	13,132,430	51.79
醫療折讓	-489,000	-2.04	-1,137,852	-4.74	-648,852	132.69	-615,609	-2.43
其他業務收入	12,185,000	50.89	12,894,460	53.66	709,460	5.82	12,840,122	50.64
其他補助收入	12,185,000	50.89	12,894,460	53.66	709,460	5.82	12,840,122	50.64
業務成本與費用	23,392,000	97.70	24,942,855	103.80	1,550,855	6.63	25,100,015	98.99
醫療成本	11,261,000	47.03	10,672,398	44.41	-588,602	-5.23	12,190,226	48.07
門診醫療成本	11,261,000	47.03	10,672,398	44.41	-588,602	-5.23	12,190,226	48.07
其他業務費用	12,131,000	50.67	14,270,457	59.39	2,139,457	17.64	12,909,789	50.91
雜項業務費用	12,131,000	50.67	14,270,457	59.39	2,139,457	17.64	12,909,789	50.91
業務賸餘（短絀）	550,000	2.30	-912,755	-3.80	-1,462,755	--	256,928	1.01
業務外收入	15,000	0.06	2,069,845	8.61	2,054,845	13,698.97	43,597	0.17
財務收入	10,000	0.04	16,290	0.07	6,290	62.90	14,756	0.06
利息收入	10,000	0.04	16,290	0.07	6,290	62.90	14,756	0.06
其他業務外收入	5,000	0.02	2,053,555	8.55	2,048,555	40,971.10	28,841	0.11
受贈收入			1,909	0.01	1,909	--		
雜項收入	5,000	0.02	2,051,646	8.54	2,046,646	40,932.92	28,841	0.11
業務外費用	10,000	0.04	2,277,471	9.48	2,267,471	22,674.71	5,387	0.02
其他業務外費用	10,000	0.04	2,277,471	9.48	2,267,471	22,674.71	5,387	0.02
財產交易短絀			121,334	0.50	121,334	--	3,109	0.01
雜項費用	10,000	0.04	2,156,137	8.97	2,146,137	21,461.37	2,278	0.01
業務外賸餘（短絀）	5,000	0.02	-207,626	-0.86	-212,626	--	38,210	0.15
本期賸餘（短絀）	555,000	2.32	-1,120,381	-4.66	-1,675,381	--	295,138	1.16

**新北市金山區衛生所
新北市醫療作業基金
餘絀撥補表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	1,055,000	100.00	240,206	100.00	-814,794	-77.23	295,138	100.00
本期賸餘	555,000	52.61			-555,000	-100.00	295,138	100.00
前期未分配賸餘	500,000	47.39	240,206	100.00	-259,794	-51.96		
追溯適用及追溯重編之 影響數								
公積轉列數								
分配之部			240,206	100.00	240,206	--	54,932	18.61
填補累積短絀			240,206	100.00	240,206	--	54,932	18.61
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	1,055,000	100.00			-1,055,000	-100.00	240,206	81.39
短絀之部			1,120,381	100.00	1,120,381	--	54,932	100.00
本期短絀			1,120,381	100.00	1,120,381	--		
前期待填補之短絀							54,932	100.00
追溯適用及追溯重編之 影響數								
填補之部			240,206	21.44	240,206	--	54,932	100.00
撥用賸餘			240,206	21.44	240,206	--	54,932	100.00
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補短絀			880,175	78.56	880,175	--		

**新北市金山區衛生所
新北市醫療作業基金
現金流量表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量	501,000	69,054	-431,946	-86.22
本期賸餘(短絀)	555,000	-1,120,381	-1,675,381	--
利息股利之調整	-10,000	-16,290	-6,290	62.90
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	545,000	-1,136,671	-1,681,671	--
調整項目	-54,000	1,189,435	1,243,435	--
未計利息股利之現金流入(流出)	491,000	52,764	-438,236	-89.25
收取利息	10,000	16,290	6,290	62.90
業務活動之淨現金流入(流出)	501,000	69,054	-431,946	-86.22
投資活動之現金流量				
投資活動之淨現金流入(流出)				
籌資活動之現金流量				
籌資活動之淨現金流入(流出)				
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增(淨減)	501,000	69,054	-431,946	-86.22
期初現金及約當現金	15,460,000	12,816,155	-2,643,845	-17.10
期末現金及約當現金	15,961,000	12,885,209	-3,075,791	-19.27

新北市金山區衛生所
新北市醫療作業基金
現金流量表補充說明

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 「機械及設備」及「受贈公積」同額增加 111 萬 9,336 元，係受贈資產。
2. 「機械及設備」減少 95 萬 6,694 元、「累計折舊」減少 87 萬 3,615 元及財產交易短絀 8 萬 3,079 元，係已達耐用年限之資產報廢。
3. 「交通及運輸設備」及「受贈公積」同額增加 339 萬 1,582 元，係受贈資產。
4. 「交通及運輸設備」減少 56 萬 2,019 元、「累計折舊」減少 55 萬 7,189 元及財產交易短絀 4,830 元，係已達耐用年限之資產報廢。
5. 「什項設備」及「受贈公積」同額增加 412 萬 9,131 元，係受贈資產。
6. 「什項設備」減少 33 萬 720 元、「累計折舊」減少 29 萬 7,295 元及財產交易短絀 3 萬 3,425 元，係已達耐用年限之資產報廢。
7. 「代管資產」及「應付代管資產」同額增加 9,163 萬 2,494 元，係建築物(辦公房舍)新建增加 9,307 萬 7,633 元及建築物(辦公房舍)認列折舊調整數 144 萬 5,139 元。

本 頁 空 白

新北市金山區衛生所
新北市醫療作業基金
平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	24,907,005	100.00	25,985,330	100.00	-1,078,325	-4.15
流動資產	15,452,620	62.04	23,673,663	91.10	-8,221,043	-34.73
現金	12,885,209	51.73	12,816,155	49.32	69,054	0.54
銀行存款	12,885,209	51.73	12,816,155	49.32	69,054	0.54
應收款項	1,587,529	6.37	9,870,019	37.98	-8,282,490	-83.92
應收醫療帳款	1,164,330	4.67	3,300,808	12.70	-2,136,478	-64.73
備抵醫療折讓	-160,328	-0.64	-169,955	-0.65	9,627	-5.66
其他應收款	583,527	2.34	6,739,166	25.93	-6,155,639	-91.34
存貨	185,225	0.74	217,731	0.84	-32,506	-14.93
醫療用品	185,225	0.74	217,731	0.84	-32,506	-14.93
預付款項	794,657	3.19	769,758	2.96	24,899	3.23
預付費用	754,900	3.03	704,629	2.71	50,271	7.13
其他預付款	39,757	0.16	65,129	0.25	-25,372	-38.96
不動產、廠房及設備	9,454,385	37.96	2,311,667	8.90	7,142,718	308.99
機械及設備	2,298,734	9.23	1,683,057	6.48	615,677	36.58
機械及設備	6,794,666	27.28	6,632,024	25.52	162,642	2.45
累計折舊－機械及設備	-4,495,932	-18.05	-4,948,967	-19.05	453,035	-9.15
交通及運輸設備	3,402,159	13.66	359,897	1.39	3,042,262	845.31
交通及運輸設備	5,552,272	22.29	2,722,709	10.48	2,829,563	103.92
累計折舊－交通及運輸設備	-2,150,113	-8.63	-2,362,812	-9.09	212,699	-9.00
什項設備	3,753,492	15.07	268,713	1.03	3,484,779	1,296.84
什項設備	5,424,469	21.78	1,626,058	6.26	3,798,411	233.60
累計折舊－什項設備	-1,670,977	-6.71	-1,357,345	-5.22	-313,632	23.11
其他資產						
什項資產						
代管資產	107,155,957	430.22	15,523,463	59.74	91,632,494	590.28
應付代管資產	-107,155,957	-430.22	-15,523,463	-59.74	-91,632,494	590.28
合 計	24,907,005	100.00	25,985,330	100.00	-1,078,325	-4.15

備註：本表什項資產上年度決算數較審定數減少1,552萬3,463元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

**新北市金山區衛生所
新北市醫療作業基金
平 衡 表**

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	7,437,354	29.86	16,035,347	61.71	-8,597,993	-53.62
流動負債	6,888,373	27.66	15,486,366	59.60	-8,597,993	-55.52
應付款項	6,863,173	27.56	10,709,495	41.21	-3,846,322	-35.92
應付帳款	115,245	0.46	101,918	0.39	13,327	13.08
應付代收款	24,265	0.10	97,616	0.38	-73,351	-75.14
應付薪工	1,859,412	7.47	1,900,720	7.31	-41,308	-2.17
應付費用	4,864,251	19.53	8,609,241	33.13	-3,744,990	-43.50
預收款項	25,200	0.10	4,776,871	18.38	-4,751,671	-99.47
預收收入	25,200	0.10	4,776,871	18.38	-4,751,671	-99.47
其他負債	548,981	2.20	548,981	2.11		
遞延負債	548,568	2.20	548,568	2.11		
遞延收入	548,568	2.20	548,568	2.11		
什項負債	413	0.00	413	0.00		
應付保管款	413	0.00	413	0.00		
淨 值	17,469,651	70.14	9,949,983	38.29	7,519,668	75.57
基金	4,088,054	16.41	4,088,054	15.73		
基金	4,088,054	16.41	4,088,054	15.73		
基金	4,088,054	16.41	4,088,054	15.73		
公積	14,261,772	57.26	5,621,723	21.63	8,640,049	153.69
資本公積	14,261,772	57.26	5,621,723	21.63	8,640,049	153.69
受贈公積	14,261,772	57.26	5,621,723	21.63	8,640,049	153.69
累積餘絀	-880,175	-3.53	240,206	0.92	-1,120,381	--
累積賸餘	-880,175	-3.53	240,206	0.92	-1,120,381	--
累積賸餘	-880,175	-3.53	240,206	0.92	-1,120,381	--
合 計	24,907,005	100.00	25,985,330	100.00	-1,078,325	-4.15

新北市金山區衛生所
新北市醫療作業基金
醫療收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	11,757,000	11,135,640	-621,360	-5.29	
門診醫療收入	12,246,000	12,273,492	27,492	0.22	
藥品費收入	2,178,000	1,203,925	-974,075	-44.72	
檢驗費收入	1,680,000	1,754,791	74,791	4.45	
證明書費收入	12,000	370	-11,630	-96.92	
體檢費收入		177,200	177,200	--	
健康檢查收入	276,000	173,430	-102,570	-37.16	
X光費收入		96,980	96,980	--	
其他收入	8,100,000	8,866,796	766,796	9.47	
醫療折讓	-489,000	-1,137,852	-648,852	132.69	因本年度健保署點值調整數較高所致。

新
北
市
金
山
區
衛
生
所
新
北
市
醫
療
作
業
基
金
其
他
業
務
收
入
明
細
表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	12,185,000	12,894,460	709,460	5.82	
其他補助收入	12,185,000	12,894,460	709,460	5.82	

中華民國113年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	10,000	16,290	6,290	62.90	依實際情形覆實執行。
利息收入	10,000	16,290	6,290	62.90	

新北市金山區衛生所
 新北市醫療作業基金
其他業務外收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	5,000	2,053,555	2,048,555	40,971.10	帳務調整所致。
受贈收入		1,909	1,909	--	
雜項收入	5,000	2,051,646	2,046,646	40,932.92	

新北市金山區衛生所
新北市醫療作業基金
醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	11,261,000	10,672,398	-588,602	-5.23	
門診醫療成本	11,261,000	10,672,398	-588,602	-5.23	
用人費用	6,860,000	6,715,375	-144,625	-2.11	
聘僱及兼職人員薪資	175,000	464,735	289,735	165.56	
加（夜）班費	35,000		-35,000	-100.00	
獎金	6,586,000	6,154,576	-431,424	-6.55	
福利費	64,000	96,064	32,064	50.10	
服務費用	2,382,000	2,693,317	311,317	13.07	
水電費	63,000	124,728	61,728	97.98	
郵電費	16,000	25,705	9,705	60.66	
旅運費	20,000	2,054	-17,946	-89.73	
印刷裝訂與廣告費	5,000	2,120	-2,880	-57.60	
修理保養及保固費	32,000	23,605	-8,395	-26.23	
保險費	8,000	5,222	-2,778	-34.73	
一般服務費	1,096,000	1,249,912	153,912	14.04	包含門診業務2人，清潔人力1人，預算數105萬8,000元，決算數120萬1,417元；委外司機1人（與雜項業務費用分攤），預算數0元，決算數1萬8,596元。
專業服務費	1,142,000	1,259,971	117,971	10.33	
材料及用品費	1,869,000	1,218,005	-650,995	-34.83	
使用材料費	5,000	5,126	126	2.52	
用品消耗	22,000	43,631	21,631	98.32	
商品及醫療用品	1,842,000	1,169,248	-672,752	-36.52	
租金與利息	104,000	5,760	-98,240	-94.46	
機器租金	104,000	5,760	-98,240	-94.46	
稅捐與規費（強制費）	3,000	3,780	780	26.00	
消費與行為稅	2,000	3,350	1,350	67.50	
規費	1,000	430	-570	-57.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	43,000	35,500	-7,500	-17.44	
會費	43,000	35,500	-7,500	-17.44	
其他		661	661	--	
其他		661	661	--	

新
北
市
金
山
區
衛
生
所
新
北
市
醫
療
作
業
基
金
其
他
業
務
費
用
明
細
表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務費用	12,131,000	14,270,457	2,139,457	17.64	撥入財產增加致折舊費用覈實提列。 包含臨時司機1人，預算數42萬8,000元，決算數41萬6,442元；委外司機1人(與門診醫療成本分攤)，預算數0元，決算數46萬2,521元。
雜項業務費用	12,131,000	14,270,457	2,139,457	17.64	
用人費用	10,876,000	10,885,325	9,325	0.09	
正式員額薪資	7,645,000	7,649,428	4,428	0.06	
聘僱及兼職人員薪資	78,000	42,000	-36,000	-46.15	
加（夜）班費	356,000	291,486	-64,514	-18.12	
獎金	1,889,000	1,903,813	14,813	0.78	
福利費	908,000	998,598	90,598	9.98	
服務費用	1,000,000	1,842,808	842,808	84.28	
水電費	106,000	498,916	392,916	370.68	
郵電費	62,000	102,812	40,812	65.83	
旅運費	29,000	28,650	-350	-1.21	
印刷裝訂與廣告費	7,000	8,480	1,480	21.14	
修理保養及保固費	133,000	94,410	-38,590	-29.02	
保險費	8,000	5,970	-2,030	-25.38	
一般服務費	577,000	1,018,703	441,703	76.55	
專業服務費	6,000	12,876	6,876	114.60	
公共關係費	72,000	71,991	-9	-	
材料及用品費	56,000	126,688	70,688	126.23	
使用材料費	10,000	20,507	10,507	105.07	
用品消耗	46,000	106,181	60,181	130.83	
租金與利息	20,000	23,040	3,040	15.20	
機器租金	20,000	23,040	3,040	15.20	
折舊、折耗及攤銷	160,000	1,375,997	1,215,997	760.00	
不動產、廠房及設備折舊	160,000	1,375,997	1,215,997	760.00	
稅捐與規費(強制費)	19,000	16,599	-2,401	-12.64	
消費與行為稅	11,000	8,984	-2,016	-18.33	
規費	8,000	7,615	-385	-4.81	

註：公共關係費預算數7萬2,000元，決算數7萬1,991元。

新北市金山區衛生所
新北市醫療作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	10,000	2,277,471	2,267,471	22,674.7	
財產交易短絀		121,334	121,334	--	財產報廢殘餘價值短絀。
短絀、賠償與保險給付		121,334	121,334	--	
各項短絀		121,334	121,334	--	
雜項費用	10,000	2,156,137	2,146,137	21,461.3	帳務調整所致。
其他	10,000	2,156,137	2,146,137	21,461.3	
其他	10,000	2,156,137	2,146,137	21,461.3	

本 頁 空 白

新北市金山
新北市醫療
資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠			
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運輸 設 備
原值			6,632,024	2,722,709
減：以前年度已提折舊數			4,948,967	2,362,812
上年度期末帳面價值			1,683,057	359,897
加：本年度新增資產價值			1,119,336	3,391,582
減：本年度減少資產價值			83,079	4,830
加減：調整數				
減：本年度提列折舊數			420,580	344,490
本年度期末帳面價值			2,298,734	3,402,159
本年度提列折舊數			420,580	344,490
雜項業務費用			420,580	344,490
合計			420,580	344,490

備註：本年度撥入及受贈資產864萬49元、報廢資產12萬1,334元(詳現金流量表補充說明)。

區衛生所
作業基金
明細表

113年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其 他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
1,626,058						10,980,791
1,357,345						8,669,124
268,713						2,311,667
4,129,131						8,640,049
33,425						121,334
610,927						1,375,997
3,753,492						9,454,385
610,927						1,375,997
610,927						1,375,997
610,927						1,375,997

新北市金山
新北市醫療
資產報廢

中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	1,849,433	1,728,099	121,334
機械及設備	956,694	873,615	83,079
交通及運輸設備	562,019	557,189	4,830
什項設備	330,720	297,295	33,425

113年度

單位：新臺幣元

30-21

新
北
市
金
山
區
衛
生
所
新
北
市
醫
療
作
業
基
金
主
要
營
運
項
目
執
行
績
效
摘
要
表

中華民國113年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診醫療收入	人次	31,440	12,246,000	13,954	12,273,492	-17,486	-55.62	27,492	0.22	依實際情形覈實執行。

**新北市金山區衛生所
新北市醫療作業基金
基金數額增減明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	4,088,000	4,088,054	54	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以公有財產撥充				
公庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	4,088,000	4,088,054	54	

中華民國113年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比較増減	備 註
業務支出部分	10	10		
專任人員	10	10		
職員	10	10		
總 計	10	10		

30-25

新北市金山
新北市醫療
用 人 費 用
 中華民國

科 目	預 算 數											
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
業務總支出部分	7,645,000		391,000		8,475,000			972,000		17,483,000	253,000	17,736,000
醫療成本			35,000		6,586,000			64,000		6,685,000	175,000	6,860,000
職員			35,000		6,586,000			64,000		6,685,000		6,685,000
其他兼任人員											175,000	175,000
其他業務費用	7,645,000		356,000		1,889,000			908,000		10,798,000	78,000	10,876,000
職員	7,645,000		356,000		1,889,000			908,000		10,798,000		10,798,000
其他兼任人員											78,000	78,000
合 計	7,645,000		391,000		8,475,000			972,000		17,483,000	253,000	17,736,000

備註： 1. 計時與計件人員酬金(門診業務、清潔人力、臨時司機): 預算數148萬6,000元、決算數161萬7,859元。外包費(委外司機): 預算數0元、決算數48萬1,117元。
 2. 績效獎金-依「新北市政府衛生局所屬衛生所人員獎勵金發給原則」, 共13人, 預算數658萬6,000元、決算數615萬4,576元。

區衛生所 作業基金 彙 計 表

113年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
7,649,428		291,486		8,058,389			1,094,662		17,093,965	506,735	17,600,700
				6,154,576			96,064		6,250,640	464,735	6,715,375
				6,154,576			96,064		6,250,640		6,250,640
										464,735	464,735
7,649,428		291,486		1,903,813			998,598		10,843,325	42,000	10,885,325
7,649,428		291,486		1,903,813			998,598		10,843,325		10,843,325
										42,000	42,000
7,649,428		291,486		8,058,389			1,094,662		17,093,965	506,735	17,600,700

3. 考績獎金-依「公務人員考績法施行細則」及「公務人員考績作業要點」，共10人，預算數93萬3,000元、決算數84萬9,794元。
4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共10人，預算數95萬6,000元、決算數105萬4,019元。

新 北 市 金 山 區 衛 生 所
新 北 市 醫 療 作 業 基 金
增 購 及 汰 舊 換 新 管 理 用 公 務 車 輛 明 細 表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

備註：1. 管理用車輛：截至本年度終了，計有公務汽車1輛及機車2輛，包含小客貨車1輛及重型機車2輛。
2. 其他車輛：截至本年度終了，計有救護車1輛。

**新北市金山區衛生所
新北市醫療作業基金
各 項 費 用 彙 計 表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	17,736,000	17,600,700	-135,300	-0.76
正式員額薪資	7,645,000	7,649,428	4,428	0.06
聘僱及兼職人員薪資	253,000	506,735	253,735	100.29
加（夜）班費	391,000	291,486	-99,514	-25.45
獎金	8,475,000	8,058,389	-416,611	-4.92
福利費	972,000	1,094,662	122,662	12.62
服務費用	3,382,000	4,536,125	1,154,125	34.13
水電費	169,000	623,644	454,644	269.02
郵電費	78,000	128,517	50,517	64.77
旅運費	49,000	30,704	-18,296	-37.34
印刷裝訂與廣告費	12,000	10,600	-1,400	-11.67
修理保養及保固費	165,000	118,015	-46,985	-28.48
保險費	16,000	11,192	-4,808	-30.05
一般服務費	1,673,000	2,268,615	595,615	35.60
專業服務費	1,148,000	1,272,847	124,847	10.88
公共關係費	72,000	71,991	-9	-
材料及用品費	1,925,000	1,344,693	-580,307	-30.15
使用材料費	15,000	25,633	10,633	70.89
用品消耗	68,000	149,812	81,812	120.31
商品及醫療用品	1,842,000	1,169,248	-672,752	-36.52
租金與利息	124,000	28,800	-95,200	-76.77
機器租金	124,000	28,800	-95,200	-76.77
折舊、折耗及攤銷	160,000	1,375,997	1,215,997	760.00
不動產、廠房及設備折舊	160,000	1,375,997	1,215,997	760.00
稅捐與規費(強制費)	22,000	20,379	-1,621	-7.37
消費與行為稅	13,000	12,334	-666	-5.12
規費	9,000	8,045	-955	-10.61
會費、捐助、補助、分攤、救助(	43,000	35,500	-7,500	-17.44

新北市金山區衛生所
新北市醫療作業基金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
活動費				
會費	43,000	35,500	-7,500	-17.44
短絀、賠償與保險給付		121,334	121,334	--
各項短絀		121,334	121,334	--
其他	10,000	2,156,798	2,146,798	21,467.98
其他	10,000	2,156,798	2,146,798	21,467.98
合 計	23,402,000	27,220,326	3,818,326	16.32

新
北
市
金
山
區
衛
生
所
新
北
市
醫
療
作
業
基
金
管
制
性
項
目
及
統
計
所
需
項
目
比
較
表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
公共關係費	72,000	71,991	-9	-	
統計所需項目					
義(志)工服務費	17,000	16,960	-40	-0.24	
計時與計件人員酬金	1,486,000	1,617,859	131,859	8.87	

主辦會計人員：林梅娟



基金主持人：潘恆嘉



